

Fapi ApS

Hødersvej 30
9900 Frederikshavn

Årsrapport
17. juli 2015 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/06/2017

Patrick Anesen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Fapi ApS
Hødersvej 30
9900 Frederikshavn

CVR-nr: 36974389

Regnskabsår: 17/07/2015 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 17. juli 2015 - 31. december 2016 for Fapi ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135, om fritagelse for revisionspligt, og selskabets årsrapport for 2015/ 2016 er derfor ikke revideret, ligesom selskabets årsrapport for 2017 ikke vil blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederikshavn, den 29/06/2017

Direktion

Patrick Michael Anesen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135, om fritagelse for revisionspligt, og selskabets årsrapport for 2015/ 2016 er derfor ikke revideret, ligesom selskabets årsrapport for 2017 ikke vil blive revideret.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til direktionen i Fapi ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Fapi ApS for regnskabsåret 17. juli 2015 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederikshavn, 29/06/2017

Per Nilsson
statsautoriseret revisor
REVISIONVEST STATS AUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR: 11901840

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i investering i værdipapirer i Danmark og udlandet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets udvikling blev som forventet.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelse

Omkostninger er periodiseret og udgiftsført således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Værdireguleringer på finansielle forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen i takt med de opstår.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balance

FINANSIELLE OMSÆTNINGSAKTIVER

Værdipapirer er optaget til dagsværdi.

GÆLDSFORPLIGTELSER

Gældsforpligtelser i øvrigt er optaget til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT

Aktuel skatteforpligtelse indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte a'contoskatter.

Der afsættes udskudt skat af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende.

Resultatopgørelse 17. jul 2015 - 31. dec 2016

	Note	2015/16 kr.
Bruttoresultat		569.520
Resultat af ordinær primær drift		569.520
Andre finansielle indtægter		245.386
Øvrige finansielle omkostninger		-129.985
Ordinært resultat før skat		684.921
Skat af årets resultat		-150.683
Årets resultat		534.238
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		150.000
Overført resultat		384.238
I alt		534.238

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		2.509.885
Værdipapirer og kapitalandele i alt		2.509.885
Likvide beholdninger		6.721.338
Omsætningsaktiver i alt		9.231.223
Aktiver i alt		9.231.223

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		50.000
Overført resultat		384.238
Forslag til udbytte		150.000
Egenkapital i alt		584.238
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		7.049.196
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.500
Skyldig selskabsskat		102.433
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.482.856
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		8.646.985
Gældsforpligtelser i alt		8.646.985
Passiver i alt		9.231.223

Noter

1. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen garanti- eller eventualforpligtelser.

2. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.